

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.**

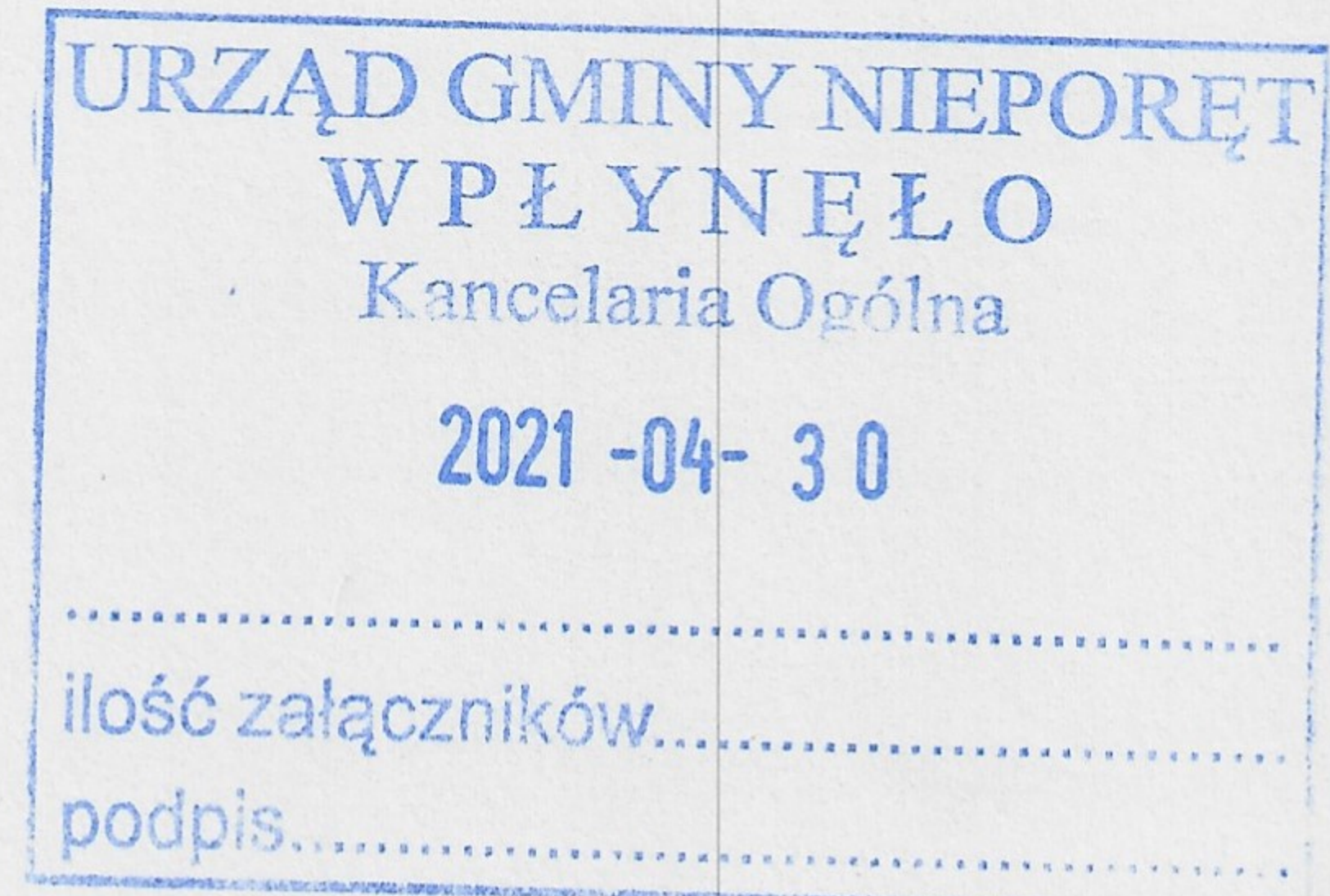
Centrum Rekreacji Nieporęt
ul. Wojska Polskiego 3
05-126 Nieporęt

1. Informacje o Centrum Rekreacji Nieporęt:

I.1. Nazwa jednostki
Centrum Rekreacji Nieporęt

I.2. Siedziba jednostki
ul. Wojska Polskiego 3
05-126 Nieporęt

I.3. Adres jednostki
ul. Wojska Polskiego 3
05-126 Nieporęt



I.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
Centrum Rekreacji Nieporęt prowadzi działalność związaną z realizacją zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
Od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne:
Sprawozdanie finansowe za 2020 r. zawiera dane Centrum Rekreacji Nieporęt.

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów.

IV.1 Środki trwałe w budowie (inwestycje):
Nie dotyczy.

IV.2 Udziały w innych jednostkach i inne aktywa finansowe:
Nie dotyczy.

IV.3 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:
Wycenione w wartości początkowej ustalonej na poziomie ceny nabycie lub w wartości określonej w decyzji właściwego organu.

IV.4 Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe:
Nie dotyczy.

IV.5 Środki pieniężne:
Wycenione według wartości nominalnej.

IV.6 Należności:
Wycenione w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.**

IV.7 Zobowiązania:

Wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.

IV.8 Odpis aktualizujący należności:

Dokonywany jest nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny.

IV.9 Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

Dokonywane są jednorazowo na dzień bilansowy.

IV.10 W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z:

Stawkami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

IV.11 Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarżane:

- a) książki;
- b) odzież;
- c) meble i dywany;
- d) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.

IV.12 Wynik finansowy:

Ustalony metodą porównawczą.

5. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:
Nie dotyczy.

Główny Księgowy

mgr Magdalena Broch
.....

Główny księgowy

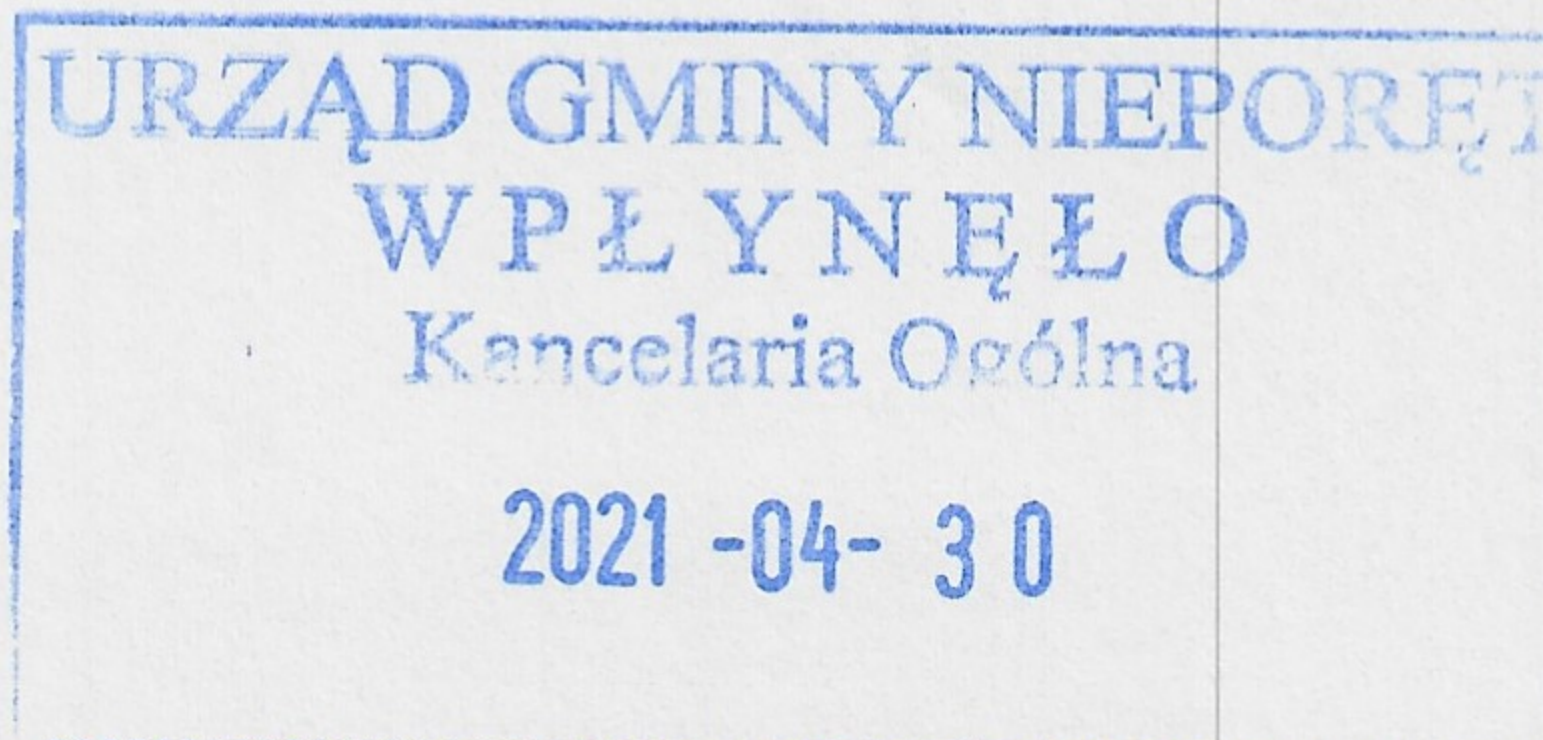
28 KWI. 2021
.....

data

Dyrektor

mgr Anita Madej
.....

Kierownik jednostki



Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2020 roku

trwały - wartość brutto

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia wartości początkowej					Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)
		Nabywanie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia		Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Wartości niematerialne i prawne	27 349,19	1 362,84	0,00	0,00	0,00	1 362,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 712,03
Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	13 428 920,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 428 920,87
Grunty, w tym	91 889,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 889,73
Grunty stanowiące własności i.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	12 938 823,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 938 823,91
Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	212 877,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 877,98
Środki transportu (gr. 7 KŚT)	128 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 300,00
Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	57 029,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 029,25
Środki trwałe w budowie inwestycyjne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salidzki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Główny księgowy													

Główny księgowy

mgr Główny księgowy Broch

URZĄD GMINY NIEPORĘT

W P Ł Y N E Ł O
Kancelaria Ogólna

2021-04-30

28.04.2021r.

data

Dyrektor

mgr Kierownik jednostki

ilość załączników.....

podpis.....

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2020 roku.

Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja	Amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Wartości niematerialne i prawne	25 735,76	0	1932,16	0	1932,16	0	0	0	0	27 667,92
Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	2 805 208,71	0,00	368 047,77	0,00	368 047,77	0,00	0,00	0,00	0,00	3 173 256,48
Grunt, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunt stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	2 547 254,46	0,00	330 680,22	0,00	330 680,22	0,00	0,00	0,00	0,00	2 877 934,68
Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	122 340,26	0,00	15 342,10	0,00	15 342,10	0,00	0,00	0,00	0,00	137 682,36
Środki transportu (gr. 7 KŚT)	85 287,96	0,00	17 962,00	0,00	17 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 249,96
Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	50 326,03	0,00	4 063,45	0,00	4 063,45	0,00	0,00	0,00	0,00	54 389,48
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Waliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe - wartość brutto										
Stan na początek roku BO										
427 092,32	42 288,90		6 061,22				463 320,00			
Zostałe środki trwałe - umorzenie										
Stan na początek roku BO										
427 092,32										

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
427 092,32	42 288,90	6 061,22	463 320,00

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
427 092,32	42 288,90	6 061,22	463 320,00

Główny Księgowy
mgr Młynarska Broch
Główny księgowy

2021-04-30

Kancelaria Ogólna

.....
ilość załączników.....
podpis.....

28.04.2021r.....
data

Dyrektor
mgr Anna Mudej
Kierownik jednostki

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
	Razem	0,00	

Główny Księgowy
 mgr Magdalena Broch

Główny księgowy

.....28.04.2021r.....
 data

.....mgr Anita Madej.....
 Dyrektor
 Kierownik jednostki

W GMINIE NIEPORĘT
 W PŁYŃEŁO
 Kancelaria Ogólna
 2021 -04- 30

 osoba załączników.....
 podpis.....

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:				
Środki trwałe, w tym:	0	0	0	0
Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
Udziały, w tym:	0	0	0	0
Z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0	0	0
Akcje	0	0	0	0
Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

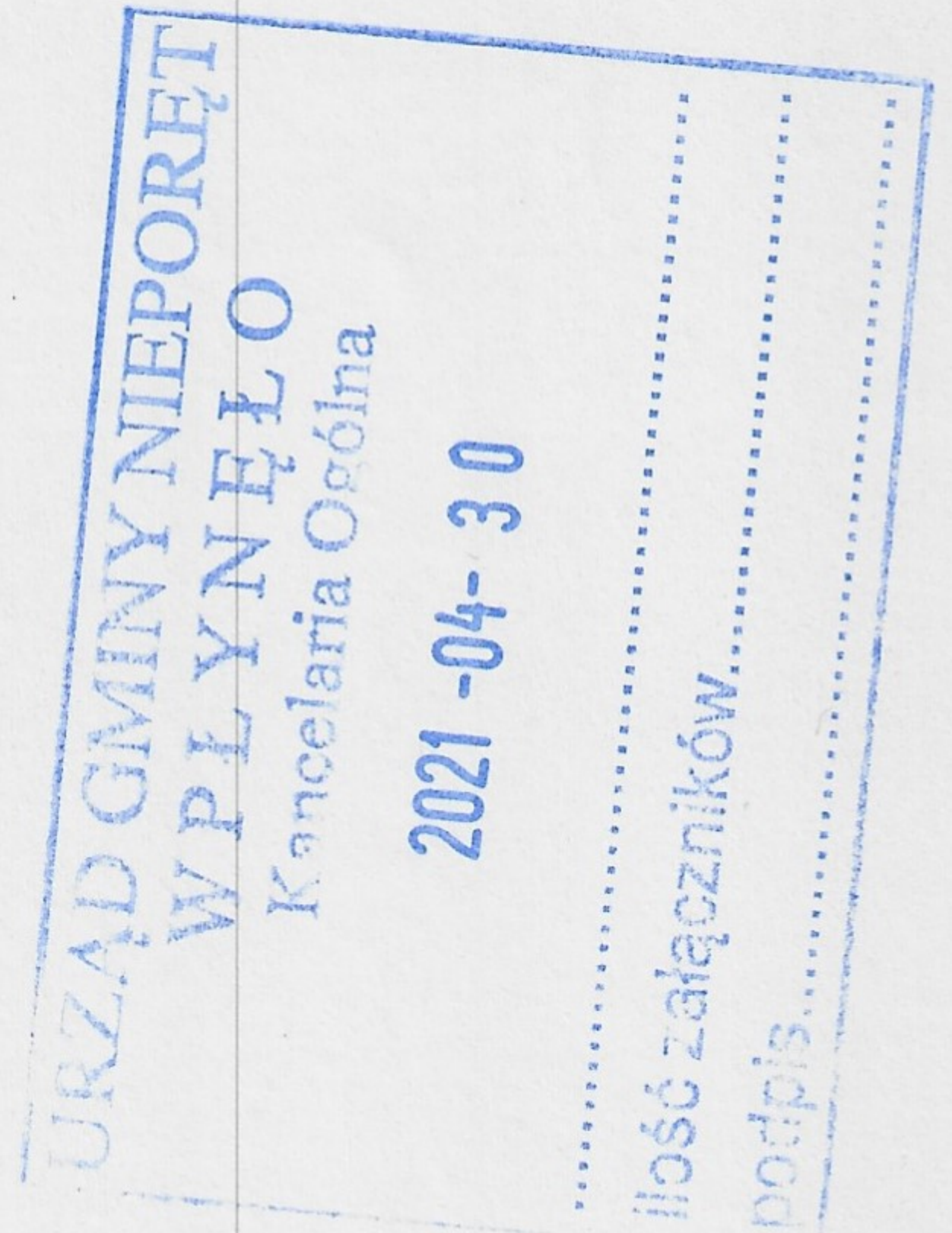
mgr Magdalena Brach

Główny księgowy

.....28.04.2021r.....

data

.....mgr Anna Madej
Kierownik jednostki



Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
2	3	4	5	6	7
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00

WZŁAD GMINY NIEPORĘT
WPŁY NIEPORĘT
Kancelaria

2021-04-30

Główny księgowy

mgr Magdalena Broch

Główny księgowy

Dyrektor
mgr Aneta Madej

Kierownik jednostki

28.04.2021r.
data

Ilość załączników
podpis

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
Grunty	0				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0			0,00	
Urządzenia techniczne i maszyny	0			0,00	
Środki transportu	0			0,00	np. umowa użyczenia
Inne środki trwałe	0			0,00	np. umowa leasingu operacyjnego
Ogółem	0			0,00	

Główny Księgowy

mgr Magdalena Broch

.....
Główny księgowy

.....28.04.2021r.....

data

Dyrektor

mgr Anna Madej

Kierownik jednostki

URZĄD GMINY NIEPORĘT
W PŁYŃLE
Parcelaria Osólna

2021-04-30

.....
Ilość załączników.....

.....
Podpis.....

Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (3+4+5-6)
		Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
2	3	4	5	6	7
Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0	8 826,52	0	0	8 826,52
Należności długoterminowe	0	0	0	0	0,00
Należności krótkoterminowe, z tego:	0	8 826,52	0	0	8 826,52
należności z tytułu dostaw i usług	0	8 826,52	0	0	8 826,52
należności od budżetów	0	0	0	0	0,00
należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0,00
pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0	0	0	0	0,00
Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0

Główny księgowy
mgr Magdalena Broch

Główny księgowy

.....28.04.2021r.....

data

Dyrektor

mgr Anita Madej

Kierownik jednostki

WŁAŚCIWOŚĆ GMINY NIEPORĘT
W PŁYNEŁO
Kancelaria Osólna

2021-04-30

106 załączników.....

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
			Wykorzystanie	Rozwiązanie	
2	3	4	5	6	7
	0	0	0	0	0,00
	0	0	0	0	0,00
	0	0	0	0	0,00
	0	0	0	0	0,00
	0	0	0	0	0,00
	0	0	0	0	0,00
SUMA	0	0	0	0	0,00

Główny Księgowy

mgr *Magdalena Broch*

Główny księgowy

.....28.04.2021r.....

data

Dyrektor

mgr *Anita Madel*

Kierownik jednostki

URZĄD GMINY NIEPORĘT
W P L Y N Ę Ł O
Kancelaria Ogólna

2021-04-30

.....
ilość załączników.....
podpis.....

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO		BZ			
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe jednostki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

mgr Magdalena Broch

Główny księgowy

.....28.04.2021r.....

data

Dyrektor

mgr Anita Madej

Kierownik jednostki

WŁAŚCICIEL GMINY NIEPORĘT
W PŁYŃEŁO
Kancelaria Oczólna

2021-04-30

.....
sól Łołączników.....

.....
.....

Zobowiązania z tytułu leasingu, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
	0
	0
	0
	0,00

Główny Księgowy
mgr Magdalena Broch

Główny księgowy

.....28.04.2021r.....

data

Dyrektor
mgr Aneta Nadej
Kierownik jednostki

WŁAŚCICIEL GMINY NIEPORĘT
W P L Y N E Ł O
Kancelaria Ogólna
2021 -04- 30
.....
.....
.....

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
2	3	4	5	6	7	8	9	10
Weksel								
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

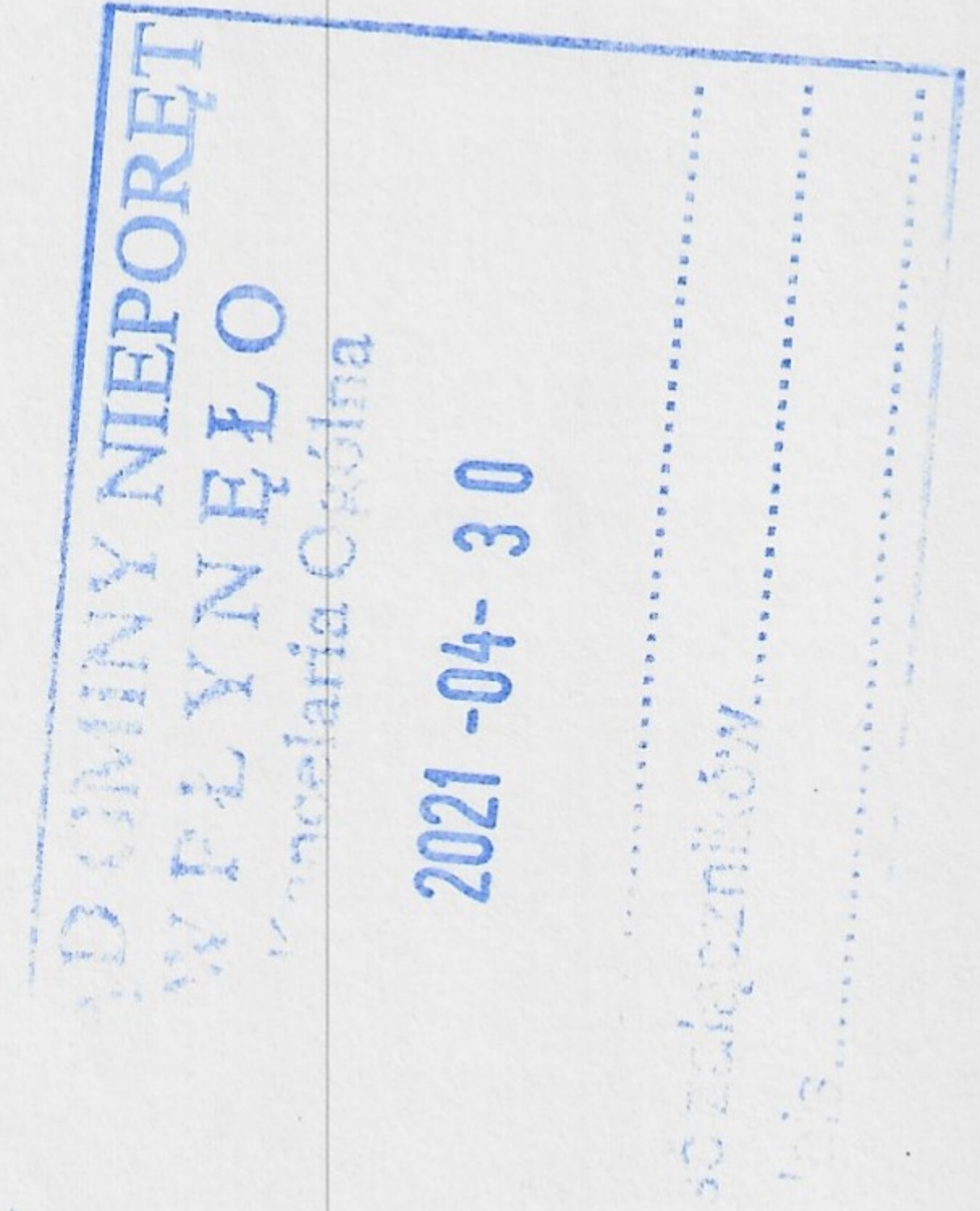
mgr Magdalena Broch

.....28.04.2021r.....
data

Dyrektor

mgr Anna Madej

.....
Kierownik jednostki



Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

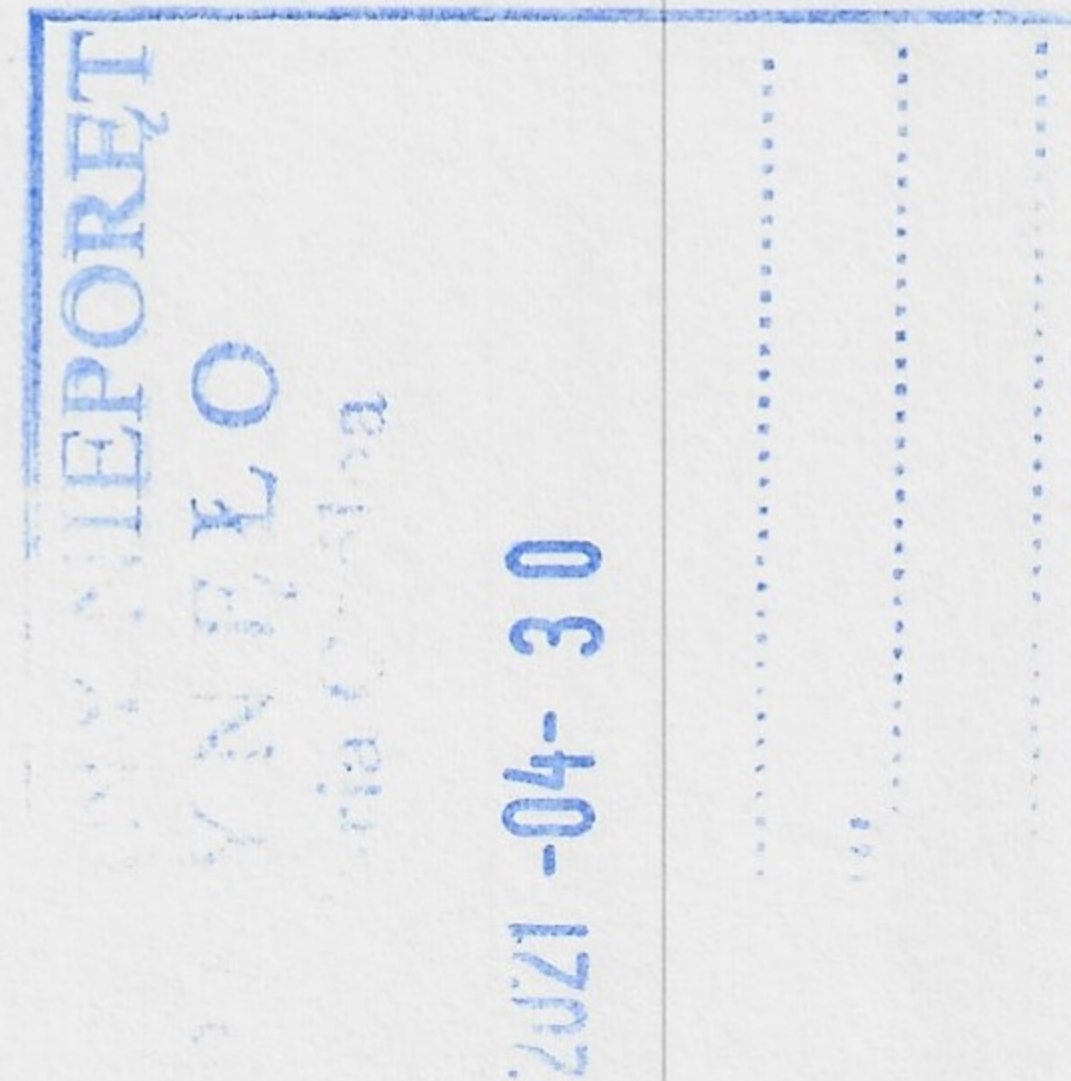
Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:				
	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych		
					stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Kaucja i wadia	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Indos weksli	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Razem	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

mgr...Magdalena Broch.....
Główny księgowy

.....28.04.2021r.....
data

Dyrektor
mgr...Anita Madaj
Kierownik jednostki



Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacony z góry czynsz - prenumerata - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

Główny Księgowy
 mgr Magdalena Broch

 Główny księgowy

Dyrektor
 mgr Anna Madej

 Kierownik jednostki

.....28.04.2021r.....
 data

